

凌群電腦股份有限公司
一一五年股東常會議事錄



時 間：中華民國一一五年六月十一日（星期四）上午九時整
地 點：台北市峨眉街 115 號 B1（本公司簡報室）
出 席：出席股東及股東委託代理人代表股數共計 65,738,243 股（其中以電子方式出席行使表決權股數為 4,183,153 股），占本公司已發行股份總數 100,000,000 股之 65.73%。
出席董事：劉瑞復、劉瑞隆、劉芷君、王博文、鄭素雲（審計委員會召集人/獨立董事）、游鳳秋（獨立董事）
列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所劉紋伶會計師、明貞法律事務所胡坤佑律師

主席：董事長劉瑞復



記錄：陳嘉容



一、出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

（一）本公司一一四年度營業報告。（請參閱附件一）

（二）審計委員會審查本公司一一四年度決算表冊報告。（請參閱附件二）

（三）一一四年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

1、依本公司章程規定，年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞，前述員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之二十分派予基層員工。

2、本公司一一四年度獲利金額為新台幣 392,353,222 元，以獲利 3.01% 提撥員工酬勞計新台幣 11,800,000 元（含分派予基層員工酬勞計約新台幣 3,286,400 元，占員工酬勞約 27.85%），均以現金方式發放，提撥數額與一一四年度認列費用金額無差異。本公司不予分配董事酬勞。

（四）一一四年度盈餘分配現金股利情形報告。

1、依本公司章程第二十一條之一規定辦理。

2、自一一四年度可供分配盈餘中提撥股東現金股利計新台幣 280,000,000 元，每股配發 2.8 元，計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

3、本案業經董事會決議通過，並授權董事會另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

四、承認事項

第一案：

案 由：一一四年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。（董事會提）

說 明：1、本公司一一四年度之營業報告書及財務報表（含合併財務報表），業經

審計委員會審查完竣及董事會決議通過，其中財務報表（含合併財務報表）並經勤業眾信聯合會計師事務所陳培德會計師及劉紋伶會計師查核完竣。

2、一一四年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表（含合併財務報表），請參閱附件一及附件三。

3、提請 承認。

決 議：本案經投票表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為 65,738,243 權（其中電子投票行使表決權數 4,183,153 權）

表決結果	佔出席股東 表決權總數%
贊成權數 65,593,352 權 (其中電子投票行使表決權數 4,041,509 權)	99.77%
反對權數 22,765 權 (其中電子投票行使表決權數 22,765 權)	0.03%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 122,126 權 (其中電子投票行使表決權數 118,879 權)	0.18%

第二案：

案 由：一一四年度盈餘分配案，提請 承認。（董事會提）

說 明：1、本公司一一四年度稅後純益為新台幣 311,823,658 元，一一四年度盈餘分配案業經審計委員會審查完竣及董事會決議通過。

2、一一四年度盈餘分配表，請參閱附件四。

3、提請 承認。

決 議：本案經投票表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為 65,738,243 權（其中電子投票行使表決權數 4,183,153 權）

表決結果	佔出席股東 表決權總數%
贊成權數 65,592,352 權 (其中電子投票行使表決權數 4,040,509 權)	99.77%
反對權數 23,765 權 (其中電子投票行使表決權數 23,765 權)	0.03%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 122,126 權 (其中電子投票行使表決權數 118,879 權)	0.18%

五、討論事項

第一案：

案由：本公司『公司章程』修訂案，提請討論。（董事會提）

說明：1、配合公司業務需要，擬修訂本公司『公司章程』部份條文。

2、『公司章程』修訂條文對照表請參閱附件五。

3、提請公決。

決議：本案經投票表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為 65,738,243 權（其中電子投票行使表決權數 4,183,153 權）

表決結果	佔出席股東 表決權總數%
贊成權數 65,594,094 權 (其中電子投票行使表決權數 4,042,251 權)	99.78%
反對權數 22,824 權 (其中電子投票行使表決權數 22,824 權)	0.03%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 121,325 權 (其中電子投票行使表決權數 118,078 權)	0.18%

六、臨時動議：無。

七、散會：同日上午九時二十二分。

（本次股東常會無股東提問）

(附件一)

凌群電腦股份有限公司
一一四年度營業報告書



一、前言

一一四年全球政經局勢變化劇烈，企業在迎戰市場競逐之外，更面臨組織體質與價值轉型的全面考驗。凌群電腦五十年來累積的實力與經驗，精準整合尖端科技，對客戶服務與專業執行品質的堅持有目共睹、有口皆碑，得以在變動中穩健前行，在挑戰中持續創新，一一四年度整體營收及獲利均寫下亮眼成績。

以下茲將依序說明本公司一一四年度經營績效，及一一五年度之營運展望。

二、一一四年度營業概況及獲利能力

凌群電腦在既有系統整合與專業服務領域持續深耕，更成功轉型為以產品與智慧服務為主軸的高附加價值企業，在生成式AI、智慧政府、資安、醫療、交通與零售等領域獲得豐碩成果。其中不僅包含Ayuda服務型機器人隨敦睦艦隊出訪友邦、結合AI及5G技術應用於蘇花路廊的交通控制系統、「WebHR_GPT生成式AI人事法規查詢系統」協助人事行政總處獲得「2025智慧城市創新應用獎」等，凌群「全方位資訊資安整合平台」更獲得2025年系統整合輸出獎。

在人工智慧的發展上，除了實體機器人Ayuda的持續進化，也運用於數位員工推理運算、執行任務派遣、編寫程式等跨域應用，強化公司的數位轉型。針對公司資訊安全方面，除在暨有「隱私資訊」、「資訊安全」、「資訊服務管理」以及「個資管理」透過取得國際標準認證的具體行動接軌國際，2025年更通過 CCSP 雲端安全認證，彰顯凌群對內對外「安全韌性」的承諾與決心。此外，凌群有多項代表性產品包含「DBMaker資料庫」、「NETCenter IT 監控管理中心」、「OMFLOW服務自動化系統」及「智慧型服務機器人Ayuda」等，多年來榮獲「台灣精品獎」殊榮肯定，不僅展現凌群電腦在 AI、資料平台與 IT 系統整合三大領域的創新成果，也象徵台灣自主技術在國際市場的強勢競爭力，以Taiwan Excellence代表台灣行銷到全球。

本公司一一四年度個體營業收入淨額新台幣7,278,627仟元，較一一三年度成長8.48%；個體稅後淨利新台幣311,824仟元，較一一三年度成長1.77%。

本公司一一四年度合併營業收入淨額新台幣7,432,840仟元，較一一三年度成長7.21%；合併稅後淨利新台幣310,275仟元，較一一三年度成長1.84%。

三、一一五年度營運計畫及展望

(一) 營運計劃

1. 市場趨勢

2026年AI邁入「實體AI」與「代理式AI」元年，機器人是最被看好的實體AI應用之一。為在全球AI競逐中保持領先地位，深化自主創新、加速產業化應用及強化跨域整合能力將是企業的致勝關鍵。行政院於2025年5月通過了由國科會提出的「AI 新科技智慧機器人計畫」，宣布將透過跨部會合作，連結相關產業，促進產官學研共同合作推動智慧機器人產業方案。

對台灣資訊安全領域而言，2026年是轉型與快速成長的關鍵年。隨著「AI工業化」與政府「數位國土」政策的推動，資安不再只是成本或合規，更從單純的IT支援轉變為企業營運韌性的核心戰略。政府持續推動資安產業，期以實現安全、可信賴、開放的數位社會；受惠於國內資安服務規模成長、物聯網安全需求續強、地緣政治威脅帶動的國防資安需求，以及金融與半導體供應鏈的法規遵循要求等，預期台灣資安產業產值 2026年將挑戰 1,000億元大關。

2026年是台灣資訊服務業從「硬體導向」轉向「應用加值」的關鍵轉型年。隨著邊緣運算推論需求不斷提升，企業AI推論工作未來將大幅在邊緣或終端處理，降低延遲並強化資料安全，邊緣AI裝置重要性大增，企業市場混合式「雲端+邊緣」架構將成為主流。國際雲端服務供應商持續在台擴大數據中心投資，銷售策略上也更向終端用戶推進，迫使本土資服業者必須從基礎建設維護轉向「垂直產業AI解決方案」的開發。

2. 發展方向

- (1)結合 AI 系統實力，助力產業升級轉型
- (2)擴大核心產品與專業服務銷售提升獲利
- (3)掌握先進技術擴大應用領域轉動數位經濟
- (4)深化 AI 應用推動公司數位永續雙軸轉型
- (5)配合政府大軟體計畫，擴大海內外市場

3. 重要產銷政策

- (1)推動 AI 平權，全員參與加速企業轉型
- (2)貫徹全面品質管理、綠色永續經營承諾
- (3)拓展核心產品與專業服務多元領域應用
- (4)推廣生成式 AI、5G、雲服務、資安等應用
- (5)結盟台灣優秀廠商，攜手拓展海內外市場

（二）未來展望

邁入2026年，全球產業受地緣政治與全球貿易政策的不確定性影響，將持續改寫企業成本結構，ESG永續規範與跨境資料管理逐步強化，生成式AI、雲端原生架構與自動化技術則加速衝擊過往的營運模式。凌群電腦在網路、資安、系統整合、雲端運算、人工智慧及協作等多方面領域，均擁有非常優秀的系統整合實力，不論在智慧城市創新應用或系統整合輸出等，均持續獲得各方肯定。凌群電腦將持續致力於推動創新與技術進步，為客戶提供最先進全面的解決方案，協助客戶提升營運效率、靈活韌性與智慧營運能力。

跨越50週年，凌群堅持誠信、專業與創新的理念，在每一個關鍵技術轉折點，都穩健前行，不僅深耕台灣，更放眼全球，未來仍將持續追求卓越邁向永續。

董事長：劉瑞復



總經理：劉瑞隆



會計主管：杜麗雀



(附件二)

凌群電腦股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司一一四年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

凌群電腦股份有限公司一一五年股東常會

審計委員會召集人：鄭素雲



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 十 三 日

(附件三)

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110421 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110421, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

凌群電腦股份有限公司 公鑒：

查核意見

凌群電腦股份有限公司及其子公司（以下簡稱「凌群公司及其子公司」）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達凌群公司及其子公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與凌群公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對凌群公司及其子公司民國 114 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報

表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對凌群公司及其子公司民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

專案合約收入認列

凌群公司及其子公司依合約提供服務所產生之收入，係按合約完成程度予以認列。合約完成程度係以累計已發生之成本佔估計總合約成本之比例衡量，為計算完工比例，管理階層於合約簽訂時同時估計總合約成本。在合約進行過程中的判斷和估計總成本之調整，皆可能對收入認列產生重大影響，故本會計師將專案合約收入認列為關鍵查核事項。

本會計師對此執行之主要查核程序如下：

1. 針對依照完工比例認列且年底未完成合約之收入，抽核原始合約及其附約；
2. 執行年底未完成合約之細項測試，驗證累計已發生成本之正確性；
3. 瞭解並評估管理階層估計合約總成本所用之假設及方法之合理性；
4. 執行回溯性覆核，參考過去已完工之合約實際投入成本和估計總成本之差異，進行比較分析；

與收入認列相關揭露資訊請參閱財務報表附註四及五。

其他事項

列入凌群公司及其子公司之合併財務報表中，部分非重要子公司之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，其有關該些非重要子公司之財務報表所列示之金額，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 114 年及 113 年 12 月 31 日上述子公司資產總額分別為新台幣（以下同）121,367 仟元及 277,904 仟元，分別佔合併資產總額 3% 及 6%；民國 114 及 113 年度之營業收入淨額分別為 38,394 仟元及 109,187 仟元，分別佔合併營業收入淨額 1% 及 2%。

凌群電腦股份有限公司業已編製民國 114 及 113 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估凌群公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算凌群公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

凌群公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對凌群公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使凌群公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致凌群公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於凌群公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對凌群公司及其子公司民國114年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 培 德



陳培德

會計師 劉 紋 伶



劉紋伶

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1080321204 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1130349292 號

中 華 民 國 115 年 3 月 13 日

凌群電腦股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日			113年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六）	\$	602,469	13	\$	733,387	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動		271	-		463	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註八及二八）		268,642	6		250,277	5
1140	合約資產－流動（附註二十）		670,533	15		858,494	18
1150	應收票據		190	-		2,866	-
1172	應收帳款（附註九及二七）		1,118,681	25		1,157,180	24
1200	其他應收款		5,892	-		8,403	-
1220	本期所得稅資產		508	-		493	-
130X	存貨（附註十）		443,994	10		457,662	9
1410	預付款項		570,210	13		479,218	10
1479	其他流動資產		100,280	2		85,124	2
11XX	流動資產總計		<u>3,781,670</u>	<u>84</u>		<u>4,033,567</u>	<u>83</u>
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註七）		51,845	1		49,063	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註八及二八）		151,298	3		211,034	4
1550	採用權益法之投資（附註十二）		70,043	2		70,937	2
1600	不動產、廠房及設備（附註十三及二七）		348,569	8		366,735	8
1755	使用權資產（附註十四）		14,460	-		59,139	1
1821	無形資產（附註十五）		7,901	-		2,531	-
1840	遞延所得稅資產（附註二二）		12,717	-		16,090	-
1990	其他非流動資產		72,089	2		70,434	1
15XX	非流動資產總計		<u>728,922</u>	<u>16</u>		<u>845,963</u>	<u>17</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 4,510,592</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,879,530</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十六及二八）	\$	-	-	\$	176,651	4
2130	合約負債－流動（附註二十）		379,968	8		611,197	12
2150	應付票據		33	-		150	-
2170	應付帳款（附註二七）		1,304,690	29		1,248,869	26
2200	其他應付款（附註十七）		445,912	10		468,442	10
2230	本期所得稅負債		30,927	1		27,405	-
2280	租賃負債－流動（附註十四及二七）		6,590	-		47,738	1
2399	其他流動負債		18,881	-		17,762	-
21XX	流動負債總計		<u>2,187,001</u>	<u>48</u>		<u>2,598,214</u>	<u>53</u>
	非流動負債						
2572	遞延所得稅負債（附註二二）		10,067	-		10,535	-
2580	租賃負債－非流動（附註十四及二七）		7,329	-		12,247	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註十八）		41,444	1		56,406	1
2645	存入保證金		17,923	1		17,877	1
25XX	非流動負債總計		<u>76,763</u>	<u>2</u>		<u>97,065</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計		<u>2,263,764</u>	<u>50</u>		<u>2,695,279</u>	<u>55</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註十九）						
3110	普通股股本		1,000,000	22		1,000,000	21
3200	資本公積		2,245	-		1,783	-
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		386,109	9		358,096	7
3320	特別盈餘公積		17,619	-		17,619	-
3350	未分配盈餘		792,396	18		765,101	16
3300	保留盈餘總計		1,196,124	27		1,140,816	23
3400	其他權益		37,663	1		30,144	1
31XX	本公司業主之權益總計		<u>2,236,032</u>	<u>50</u>		<u>2,172,743</u>	<u>45</u>
36XX	非控制權益（附註十九）		10,796	-		11,508	-
3XXX	權益總計		<u>2,246,828</u>	<u>50</u>		<u>2,184,251</u>	<u>45</u>
	負 債 及 權 益 總 計		<u>\$ 4,510,592</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,879,530</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 3 月 13 日會計師查核報告）

董事長：



經理人：



會計主管：



凌群電腦股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註五、二十及二七）				
4100	銷貨收入	\$ 5,641,509	76	\$ 5,363,132	77
4600	勞務收入	1,774,348	24	1,552,568	23
4300	租賃收入	<u>16,983</u>	-	<u>17,029</u>	-
4000	營業收入合計	<u>7,432,840</u>	<u>100</u>	<u>6,932,729</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註十、十八、二一及二七）				
5110	銷貨成本	4,349,304	59	4,028,288	58
5600	勞務成本	1,200,201	16	1,102,315	16
5300	租賃成本	<u>13,129</u>	-	<u>13,166</u>	-
5000	營業成本合計	<u>5,562,634</u>	<u>75</u>	<u>5,143,769</u>	<u>74</u>
5900	營業毛利	<u>1,870,206</u>	<u>25</u>	<u>1,788,960</u>	<u>26</u>
	營業費用（附註九、十八、二一及二七）				
6100	銷管費用	1,332,443	18	1,232,970	18
6300	研究發展費用	184,983	2	239,934	4
6450	預期信用減損損失	<u>13</u>	-	<u>1,170</u>	-
6000	營業費用合計	<u>1,517,439</u>	<u>20</u>	<u>1,474,074</u>	<u>22</u>
6900	營業淨利	<u>352,767</u>	<u>5</u>	<u>314,886</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二一）	15,096	-	12,906	-
7010	其他收入（附註二一及二七）	29,439	-	55,279	1
7020	其他利益及損失（附註二一）	284	-	1,424	-
7050	財務成本（附註二一及二七）	(15,928)	-	(17,670)	-
7060	採用權益法之關聯企業及合資損益份額（附註十二）	<u>(222)</u>	-	<u>3,597</u>	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>28,669</u>	-	<u>55,536</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	381,436	5	370,422	5
7950	所得稅費用（附註二二）	<u>71,161</u>	<u>1</u>	<u>65,739</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>310,275</u>	<u>4</u>	<u>304,683</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註十八、十九及 二二）				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量 數	\$ 8,328	-	(\$ 28,477)	-
8316	透過其他綜合損益按公 允價值衡量之權益工 具投資未實現評價損 益	3,044	-	16,037	-
8349	與不重分類之項目相關 之所得稅	(1,391)	-	5,821	-
8360	後續可能重分類至損益之項 目：				
8361	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	4,462	-	2,751	-
8370	採用權益法之關聯企業 及合資之其他綜合損 益之份額	(90)	-	(77)	-
8300	其他綜合損益（稅後淨 額）合計	<u>14,353</u>	-	<u>(3,945)</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 324,628</u>	<u>4</u>	<u>\$ 300,738</u>	<u>4</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 311,824	4	\$ 306,397	4
8620	非控制權益	(1,549)	-	(1,714)	-
8600		<u>\$ 310,275</u>	<u>4</u>	<u>\$ 304,683</u>	<u>4</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 326,429	4	\$ 302,281	4
8720	非控制權益	(1,801)	-	(1,543)	-
8700		<u>\$ 324,628</u>	<u>4</u>	<u>\$ 300,738</u>	<u>4</u>
	每股盈餘（附註二三）				
9710	基 本	<u>\$ 3.12</u>		<u>\$ 3.06</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.11</u>		<u>\$ 3.06</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 3 月 13 日會計師查核報告）

董事長：

經理人：

會計主管：



凌群信實業股份有限公司

會計師事務所

民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

代 碼	歸 屬	於 公 司	本 公 積	保 留	特 別 盈 餘 公 積	盈 餘 未 分 配 盈 餘	業 務 之 權 益 項 目			總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額		
							資 本	公 積	法 定 盈 餘 公 積				外 幣 換 算 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益
A1	113 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 1,000,000	\$ 1,797	\$ 330,483	\$ 17,619	\$ 752,580	(\$ 9,900)	\$ 21,628	\$ 2,114,207	\$ 3,097	\$ 2,117,304			
B1	112 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配	-	-	27,613	-	(27,613)	-	-	-	-	-			
B5	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	(240,000)	-	-	(240,000)	-	(240,000)			
D1	現 金 股 利 — 每 股 2.4 元	-	-	-	-	306,397	-	-	306,397	(1,714)	304,683			
D3	113 年 度 淨 利 (損)	-	-	-	-	(22,532)	2,379	16,037	(4,116)	171	(3,945)			
D5	113 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	283,865	2,379	16,037	302,281	(1,543)	300,738			
M5	113 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	-	(14)	(21)	(35)			
M7	實 際 取 得 子 公 司 部 分 權 益	-	(14)	-	-	-	-	-	(3,731)	10,008	6,277			
O1	對 子 公 司 所 有 權 權 益 變 動	-	-	-	-	(3,731)	-	-	(3,731)	-	-			
O1	子 公 司 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	-	-	(33)	(33)			
Z1	113 年 12 月 31 日 餘 額	1,000,000	1,783	358,096	17,619	765,101	(7,521)	37,665	2,172,743	11,508	2,184,251			
B1	113 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配	-	-	28,013	-	(28,013)	-	-	-	-	-			
B5	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	(260,000)	-	-	(260,000)	-	(260,000)			
D1	現 金 股 利 — 每 股 2.6 元	-	-	-	-	311,824	-	-	311,824	(1,549)	310,275			
D3	114 年 度 淨 利 (損)	-	-	-	-	6,929	4,632	3,044	14,605	(252)	14,353			
D5	114 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	318,753	4,632	3,044	326,429	(1,801)	324,628			
C3	受 領 股 東 贈 與	-	52	-	-	-	-	-	52	-	52			
M5	實 際 取 得 及 處 分 子 公 司 部 分 權 益	-	410	-	-	-	-	-	410	(2,499)	(2,089)			
M7	對 子 公 司 所 有 權 權 益 變 動	-	-	-	-	(3,602)	-	-	(3,602)	3,602	-			
O1	子 公 司 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	-	-	(14)	(14)			
Q1	處 分 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 權 益 工 具 投 資	-	-	-	-	157	-	(157)	-	-	-			
Z1	114 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 1,000,000	\$ 2,245	\$ 386,109	\$ 17,619	\$ 792,396	(\$ 2,889)	\$ 40,552	\$ 2,236,032	\$ 10,796	\$ 2,246,828			

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 3 月 13 日會計師查核報告)

董事長：

經理人：

會計主管：

凌群電腦股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 381,436	\$ 370,422
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	114,486	114,132
A20200	攤銷費用	6,376	1,408
A20300	預期信用減損損失	13	1,170
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(12)	(1,486)
A20900	財務成本	15,928	17,670
A21200	利息收入	(15,096)	(12,906)
A21300	股利收入	(983)	(645)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損益份額	222	(3,597)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨(利益)損失	(247)	286
A23800	存貨跌價(回升利益)損失	(3,705)	3,056
A24100	外幣兌換淨損失	591	1,134
A29900	租賃修改損失	33	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	187,961	(375,172)
A31130	應收票據	2,676	9,196
A31150	應收帳款	35,797	273,822
A31180	其他應收款	2,479	(2,013)
A31200	存 貨	16,305	11,559
A31230	預付款項	(90,992)	(64,321)
A31240	其他流動資產	570	(950)
A32125	合約負債	(231,229)	145,867
A32130	應付票據	(117)	19
A32150	應付帳款	59,305	(206,706)
A32180	其他應付款	(21,443)	49,994
A32230	其他流動負債	1,119	(303)
A32240	淨確定福利負債	(6,634)	(14,018)
A33000	營運產生之現金流入	454,839	317,618
A33100	收取之利息	15,091	12,892

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
A33200	收取之股利	\$ 983	\$ 645
A33300	支付之利息	(17,034)	(17,861)
A33500	支付之所得稅	(66,063)	(56,604)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>387,816</u>	<u>256,690</u>
投資活動之現金流量			
B00050	處分(取得)按攤銷後成本衡量之 金融資產	41,371	(47,831)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金 融資產	466	11,480
B02700	購置不動產、廠房及設備	(48,000)	(67,494)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	759	566
B03700	存出保證金增加	(18,278)	(4,555)
B04500	購置無形資產	(11,737)	(1,557)
B06100	長期應收租賃款減少(增加)	<u>897</u>	(1,704)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(34,522)</u>	<u>(111,095)</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款淨減少	(168,198)	(25,982)
C03000	存入保證金收取	46	3,106
C04020	租賃負債本金償還	(50,062)	(48,640)
C04500	支付本公司業主股利	(260,000)	(240,000)
C05400	取得子公司股權	(2,100)	(35)
C05500	處分子公司部分權益價款	11	-
C05800	非控制權益變動	(14)	6,244
C09900	逾期未領股利轉列資本公積	<u>52</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(480,265)</u>	<u>(305,307)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(3,947)</u>	<u>8,605</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少	(130,918)	(151,107)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>733,387</u>	<u>884,494</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 602,469</u>	<u>\$ 733,387</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 3 月 13 日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

凌群電腦股份有限公司 公鑒：

查核意見

凌群電腦股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達凌群電腦股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與凌群電腦股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對凌群電腦股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對凌群電腦股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

專案合約收入認列

凌群電腦股份有限公司依合約提供服務所產生之收入，係按合約完成程度予以認列。合約完成程度係以累計已發生之成本佔估計總合約成本之比例衡量，為計算完工比例，管理階層於合約簽訂時同時估計總合約成本。在合約進行過程中的判斷和估計總成本之調整，皆可能對收入認列產生重大影響，故本會計師將專案合約收入認列為關鍵查核事項。

本會計師對此執行之主要查核程序如下：

1. 針對依照完工比例認列且年底未完成合約之收入，抽核原始合約及其附約；
2. 執行年底未完成合約之細項測試，驗證累計已發生成本之正確性；
3. 瞭解並評估管理階層估計合約總成本所用之假設及方法之合理性；
4. 執行回溯性覆核，參考過去已完工之合約實際投入成本和估計總成本之差異，進行比較分析；

與收入認列相關揭露資訊請參閱個體財務報表附註四及五。

其他事項

列入上開民國 114 及 113 年度之個體財務報表中，部分採權益法評價之被投資公司係由其他會計師查核，因此本會計師對上開財務報表所表示之意見中，其相關之採用權益法之投資及其投資損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 114 年及 113 年 12 月 31 日對上述被投資公司採用權益法之投資餘額分別為新台幣（以下同）104,236 仟元及 210,443 仟元，分別佔資產總額之 2%及 4%，民國 114 及 113 年度對上述被投資公司採權益法認列之投資利益分別為 3,636 仟元及 2,677 仟元，分別佔稅前淨利之 1%及 0.7%。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估凌群電腦股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算凌群電腦股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

凌群電腦股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對凌群電腦股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使凌群電腦股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意

見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致凌群電腦股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於凌群電腦股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成凌群電腦股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對凌群電腦股份有限公司民國 114 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 培 德



陳培德

會計師 劉 紋 伶



劉紋伶

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1080321204 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1130349292 號

中 華 民 國 115 年 3 月 13 日



民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日		113年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 466,319	11	\$ 550,988	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	271	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註八及二六）	146,014	3	207,231	4
1140	合約資產—流動（附註十八）	663,932	15	844,625	18
1150	應收票據	190	-	1,264	-
1172	應收帳款（附註九及二五）	1,087,154	25	1,082,645	23
1200	其他應收款	4,837	-	7,244	-
130X	存貨（附註十）	416,968	9	439,608	9
1410	預付款項	565,116	13	476,587	10
1479	其他流動資產	99,399	2	84,110	2
11XX	流動資產總計	3,450,200	78	3,694,302	78
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註七）	51,845	1	49,063	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註八及二六）	151,044	3	211,034	5
1550	採用權益法之投資（附註十一）	376,305	9	281,380	6
1600	不動產、廠房及設備（附註十二及二五）	326,159	7	342,234	7
1755	使用權資產（附註十三）	6,254	-	48,638	1
1821	無形資產（附註十四）	6,724	-	1,126	-
1840	遞延所得稅資產（附註二十）	9,810	-	12,920	-
1990	其他非流動資產	69,596	2	66,924	2
15XX	非流動資產總計	997,737	22	1,013,319	22
1XXX	資 產 總 計	\$ 4,447,937	100	\$ 4,707,621	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2130	合約負債—流動（附註十八）	\$ 367,153	8	\$ 591,898	13
2150	應付票據	33	-	150	-
2170	應付帳款（附註二五）	1,300,604	29	1,222,498	26
2200	其他應付款（附註十五）	418,965	10	449,412	10
2230	本期所得稅負債	28,085	1	24,675	-
2280	租賃負債—流動（附註十三及二五）	2,277	-	43,190	1
2399	其他流動負債	18,074	-	17,208	-
21XX	流動負債總計	2,135,191	48	2,349,031	50
	非流動負債				
2572	遞延所得稅負債（附註二十）	9,061	-	9,735	-
2580	租賃負債—非流動（附註十三及二五）	4,077	-	6,354	-
2640	淨確定福利負債—非流動（附註十六）	45,917	1	57,870	1
2645	存入保證金	17,659	1	17,584	1
2670	其他非流動負債（附註十一）	-	-	94,304	2
25XX	非流動負債總計	76,714	2	185,847	4
2XXX	負債總計	2,211,905	50	2,534,878	54
	權益（附註十七）				
3100	普通股股本	1,000,000	22	1,000,000	21
3200	資本公積	2,245	-	1,783	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	386,109	9	358,096	8
3320	特別盈餘公積	17,619	-	17,619	-
3350	未分配盈餘	792,396	18	765,101	16
3300	保留盈餘總計	1,196,124	27	1,140,816	24
3400	其他權益	37,663	1	30,144	1
3XXX	權益總計	2,236,032	50	2,172,743	46
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 4,447,937	100	\$ 4,707,621	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 3 月 13 日會計師查核報告）

董事長：



經理人：



會計主管：



凌群電腦股份有限公司

個體綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註五、十八及二五）				
4100	銷貨收入	\$ 5,502,597	76	\$ 5,158,898	77
4600	勞務收入	1,759,047	24	1,533,913	23
4300	租賃收入	16,983	-	17,029	-
4000	營業收入合計	<u>7,278,627</u>	<u>100</u>	<u>6,709,840</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註十、十九及二五）				
5110	銷貨成本	4,259,492	59	3,898,554	58
5600	勞務成本	1,194,118	16	1,090,334	17
5300	租賃成本	13,129	-	13,166	-
5000	營業成本合計	<u>5,466,739</u>	<u>75</u>	<u>5,002,054</u>	<u>75</u>
5900	營業毛利	<u>1,811,888</u>	<u>25</u>	<u>1,707,786</u>	<u>25</u>
	營業費用（附註九、十六、十九及二五）				
6100	銷管費用	1,231,557	17	1,151,084	17
6300	研究發展費用	175,177	3	224,049	3
6450	預期信用減損損失	-	-	-	-
6000	營業費用合計	<u>1,406,734</u>	<u>20</u>	<u>1,375,133</u>	<u>20</u>
6900	營業淨利	<u>405,154</u>	<u>5</u>	<u>332,653</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註十九）	10,647	-	8,595	-
7010	其他收入（附註十九及二五）	26,964	1	53,506	1

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金	額 %	金	額 %
7020	其他利益及損失（附註十九）	(\$	3,240)	-	\$ 4,865 -
7050	財務成本（附註十九及二五）	(	4,592)	-	(3,859) -
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額（附註十一）	(	54,379)	(1)	(24,950) -
7000	營業外收入及支出合計	(	24,600)	-	38,157 1
7900	稅前淨利		380,554	5	370,810 6
7950	所得稅費用（附註二十）		68,730	1	64,413 1
8200	本年度淨利		311,824	4	306,397 5
	其他綜合損益（附註十六、十七及二十）				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數		6,183	-	(28,309) -
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		3,044	-	16,037 -
8330	採用權益法之子公司、關聯企業及合資其他綜合損益份額		1,983	-	115 -
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(	1,237)	-	5,662 -

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金	額 %	金	額 %
8360	後續可能重分類至損益之項目：				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	\$ 4,719	-	\$ 2,454	-
8380	採用權益法之子公司、關聯企業及合資其他綜合損益份額	(87)	-	(75)	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	14,605	-	(4,116)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 326,429	4	\$ 302,281	5
	每股盈餘（附註二一）				
9710	基 本	\$ 3.12		\$ 3.06	
9810	稀 釋	\$ 3.11		\$ 3.06	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 3 月 13 日會計師查核報告)

董事長：

經理人：

會計主管：



民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

代碼	113 年 1 月 1 日餘額	普通股本	資本公積	保	留	盈餘	國外財務報表之兌換差額	其他權益	項	目	總額
A1	113 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,000,000	\$ 1,797	\$ 330,483	\$ 17,619	\$ 752,580	(\$ 9,900)	\$ 21,628			\$ 2,114,207
B1	112 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-			-
B5	法定盈餘公積	-	-	27,613	-	(27,613)	-	-			-
D1	現金股利—每股 2.4 元	-	-	-	-	(240,000)	-	-			(240,000)
D3	113 年度淨利	-	-	-	-	306,397	-	-			306,397
D5	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(22,532)	2,379	16,037			(4,116)
M5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	283,865	2,379	16,037			302,281
M7	實際取得子公司部分權益	-	(14)	-	-	-	-	-			(14)
Z1	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	(3,731)	-	-			(3,731)
	113 年 12 月 31 日餘額	1,000,000	1,783	358,096	17,619	765,101	(7,521)	37,665			2,172,743
B1	113 年度盈餘指撥及分配	-	-	28,013	-	(28,013)	-	-			-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	(260,000)	-	-			(260,000)
D1	現金股利—每股 2.6 元	-	-	-	-	311,824	-	-			311,824
D3	114 年度淨利	-	-	-	-	6,929	4,632	3,044			14,605
D5	114 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	318,753	4,632	3,044			326,429
C3	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-			-
M5	受領股東贈與	-	52	-	-	-	-	-			52
M7	實際取得及處分子子公司部分權益	-	410	-	-	-	-	-			410
Q1	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	(3,602)	-	-			(3,602)
Z1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	157	-	(157)			-
	114 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,000,000	\$ 2,245	\$ 386,109	\$ 17,619	\$ 792,396	(\$ 2,889)	\$ 40,552			\$ 2,236,032

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 3 月 13 日會計師查核報告）



董事長：



經理人：



會計主管：

凌群電腦股份有限公司

個體現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 380,554	\$ 370,810
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	106,092	105,058
A20200	攤銷費用	6,139	823
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(9)	(1,480)
A20900	財務成本	4,592	3,859
A21200	利息收入	(10,647)	(8,595)
A21300	股利收入	(983)	(645)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	54,379	24,950
A22500	處分不動產、廠房及設備淨利益	(282)	(189)
A23800	存貨跌價（回升利益）損失	(3,705)	3,056
A24100	外幣兌換淨利益	(1,816)	(3,443)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	180,693	(372,810)
A31130	應收票據	1,074	7,567
A31150	應收帳款	(5,922)	259,137
A31180	其他應收款	2,407	(1,666)
A31200	存 貨	25,277	12,150
A31230	預付款項	(88,529)	(64,808)
A31240	其他流動資產	437	(328)
A32125	合約負債	(224,745)	136,474
A32130	應付票據	(117)	19
A32150	應付帳款	81,075	(222,276)
A32180	其他應付款	(30,447)	52,072
A32230	其他流動負債	866	(171)
A32240	淨確定福利負債	(5,770)	(13,858)
A33000	營運產生之現金流入	470,613	285,706
A33100	收取之利息	10,647	8,595
A33200	收取之股利	983	645
A33300	支付之利息	(4,592)	(3,859)
A33500	支付之所得稅	(64,121)	(54,778)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>413,530</u>	<u>236,309</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	投資活動之現金流量		
B00050	處分(取得)按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ 121,207	(\$ 35,957)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	11,480
B02700	購置不動產、廠房及設備	(46,875)	(67,359)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	592	361
B03700	存出保證金增加	(19,295)	(6,377)
B04500	購置無形資產	(11,737)	(1,557)
B06100	長期應收租賃款減少(增加)	897	(1,704)
B07600	收取子公司股利	<u>1,930</u>	<u>4,287</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>46,719</u>	<u>(96,826)</u>
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金收取	75	3,052
C04020	租賃負債本金償還	(43,190)	(42,256)
C04500	支付本公司業主股利	(260,000)	(240,000)
C05400	取得子公司股權	(242,126)	(42,405)
C05500	處分子公司部分權益價款	11	-
C09900	逾期未領股利轉列資本公積	<u>52</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(545,178)</u>	<u>(321,609)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>260</u>	<u>217</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少	(84,669)	(181,909)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>550,988</u>	<u>732,897</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 466,319</u>	<u>\$ 550,988</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 3 月 13 日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



(附件四)

凌群電腦股份有限公司



單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$477,088,025
本年度稅後淨利	311,823,658
確定福利計畫再衡量數	6,929,125
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(3,602,214)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資， 累積損益直接移轉至保留盈餘	156,438
本期稅後淨利加計稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	315,307,007
提列法定盈餘公積	(31,530,701)
可供分配盈餘	760,864,331
分配項目	
股東現金股利〈每股 2.8 元〉	(280,000,000)
期末未分配盈餘	\$480,864,331
	=====

附註：本次優先分配 114 年度之盈餘。

董事長：



經理人：



會計主管：



(附件五)

凌群電腦股份有限公司
公司章程修訂條文對照表

原 條 文	修 訂 後 條 文	說 明
第二條： 本公司所營事業如下： 1、E601010 電器承裝業 2、E603050 自動控制設備工程業 3、E605010 電腦設備安裝業 4、E701010 電信工程業 5、E701020 衛星電視K U頻道、C頻道器材安裝業 6、E701030 電信管制射頻器材裝設工程業 7、E701040 簡易電信設備安裝業 8、EZ05010 儀器、儀表安裝工程業 9、EZ99990 其他工程業 10、F108031 醫療器材批發業 11、F113010 機械批發業 12、F113030 精密儀器批發業 13、F113050 電腦及事務性機器設備批發業 14、F113070 電信器材批發業 15、F113110 電池批發業 16、F113990 其他機械器具批發業 17、F118010 資訊軟體批發業 18、F119010 電子材料批發業 19、F199990 其他批發業 20、F208031 醫療器材零售業 21、F213030 電腦及事務性機器設備零售業 22、F213040 精密儀器零售業 23、F213050 度量衡器零售業 24、F213060 電信器材零售業 25、F218010 資訊軟體零售業 26、F219010 電子材料零售業 27、F299990 其他零售業 28、F401010 國際貿易業 29、F601010 智慧財產權業 30、G202010 停車場經營業 31、G903010 電信事業 32、I103060 管理顧問業 33、I301010 資訊軟體服務業 34、I301020 資料處理服務業 35、I301030 電子資訊供應服務業	第二條： 本公司所營事業如下： 1、 <u>CB01010 機械設備製造業</u> 2、 <u>CC01030 電器及視聽電子產品製造業</u> 3、 <u>CC01060 有線通信機械器材製造業</u> 4、 <u>CC01080 電子零組件製造業</u> 5、 <u>CC01110 電腦及其週邊設備製造業</u> 6、 <u>CC01120 資料儲存媒體製造及複製業</u> 7、E601010 電器承裝業 8、E603050 自動控制設備工程業 9、E605010 電腦設備安裝業 10、E701010 電信工程業 11、E701020 衛星電視K U頻道、C頻道器材安裝業 12、E701030 電信管制射頻器材裝設工程業 13、E701040 簡易電信設備安裝業 14、EZ05010 儀器、儀表安裝工程業 15、EZ99990 其他工程業 16、F108031 醫療器材批發業 17、F113010 機械批發業 18、F113030 精密儀器批發業 19、F113050 電腦及事務性機器設備批發業 20、F113070 電信器材批發業 21、F113110 電池批發業 22、F113990 其他機械器具批發業 23、F118010 資訊軟體批發業 24、F119010 電子材料批發業 25、F199990 其他批發業 26、F208031 醫療器材零售業 27、F213030 電腦及事務性機器設備零售業 28、F213040 精密儀器零售業 29、F213050 度量衡器零售業 30、F213060 電信器材零售業 31、F218010 資訊軟體零售業 32、F219010 電子材料零售業 33、F299990 其他零售業 34、F401010 國際貿易業 35、F601010 智慧財產權業	配合公司業務 需要增加營業 項目。

36、I501010 產品設計業 37、I599990 其他設計業 38、J202010 產業育成業 39、J303010 雜誌(期刊)出版業 40、J304010 圖書出版業 41、JA02010 電器及電子產品修理業 42、JA02990 其他修理業 43、JE01010 租賃業 44、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	36、G202010 停車場經營業 37、G903010 電信事業 38、I103060 管理顧問業 39、I301010 資訊軟體服務業 40、I301020 資料處理服務業 41、I301030 電子資訊供應服務業 42、I501010 產品設計業 43、I599990 其他設計業 44、J202010 產業育成業 45、J303010 雜誌(期刊)出版業 46、J304010 圖書出版業 47、JA02010 電器及電子產品修理業 48、JA02990 其他修理業 49、JE01010 租賃業 50、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	
第廿三條： 本章程訂立於民國六十四年六月十九日。 第一次修正於民國六十四年七月三日。 第二次修正於民國六十七年六月十三日。 第三次修正於民國六十八年五月五日。 第四次修正於民國六十九年九月廿五日。 第五次修正於民國六十九年十月廿五日。 第六次修正於民國七十二年二月十八日。 第七次修正於民國七十七年十二月廿七日。 第八次修正於民國七十八年十一月六日。 第九次修正於民國七十九年四月八日。 第十次修正於民國七十九年十一月五日。 第十一次修正於民國八十年二月廿二日。 第十二次修正於民國八十年七月廿日。 第十三次修正於民國八十一年二月廿二日。 第十四次修正於民國八十二年五月一日。 第十五次修正於民國八十三年六月廿五日。 第十六次修正於民國八十四年六月廿四日。 第十七次修正於民國八十五年十一月二日。 第十八次修正於民國八十八年四月十五日。 第十九次修正於民國八十九年一月七日。 第廿次修正於民國八十九年四月廿九日。 第廿一次修正於民國九十年四月廿四日。 第廿二次修正於民國九十一年五月三十一日。 第廿三次修正於民國九十二年五月十五日。 第廿四次修正於民國九十四年六月十四日。 第廿五次修正於民國九十五年六月十四日。	第廿三條： 本章程訂立於民國六十四年六月十九日。 第一次修正於民國六十四年七月三日。 第二次修正於民國六十七年六月十三日。 第三次修正於民國六十八年五月五日。 第四次修正於民國六十九年九月廿五日。 第五次修正於民國六十九年十月廿五日。 第六次修正於民國七十二年二月十八日。 第七次修正於民國七十七年十二月廿七日。 第八次修正於民國七十八年十一月六日。 第九次修正於民國七十九年四月八日。 第十次修正於民國七十九年十一月五日。 第十一次修正於民國八十年二月廿二日。 第十二次修正於民國八十年七月廿日。 第十三次修正於民國八十一年二月廿二日。 第十四次修正於民國八十二年五月一日。 第十五次修正於民國八十三年六月廿五日。 第十六次修正於民國八十四年六月廿四日。 第十七次修正於民國八十五年十一月二日。 第十八次修正於民國八十八年四月十五日。 第十九次修正於民國八十九年一月七日。 第廿次修正於民國八十九年四月廿九日。 第廿一次修正於民國九十年四月廿四日。 第廿二次修正於民國九十一年五月三十一日。 第廿三次修正於民國九十二年五月十五日。 第廿四次修正於民國九十四年六月十四日。 第廿五次修正於民國九十五年六月十四日。	增列修訂日期。

第廿六次修正於民國九十七年六月十三日。	第廿六次修正於民國九十七年六月十三日。	
第廿七次修正於民國九十八年六月十日。	第廿七次修正於民國九十八年六月十日。	
第廿八次修正於民國九十九年六月十七日。	第廿八次修正於民國九十九年六月十七日。	
第廿九次修正於民國一〇一年六月十五日。	第廿九次修正於民國一〇一年六月十五日。	
第三十次修正於民國一〇三年六月二十三日。	第三十次修正於民國一〇三年六月二十三日。	
第三十一次修正於民國一〇四年六月十五日。	第三十一次修正於民國一〇四年六月十五日。	
第三十二次修正於民國一〇五年六月十六日。	第三十二次修正於民國一〇五年六月十六日。	
第三十三次修正於民國一〇七年六月十二日。	第三十三次修正於民國一〇七年六月十二日。	
第三十四次修正於民國一〇八年六月十三日。	第三十四次修正於民國一〇八年六月十三日。	
第三十五次修正於民國一〇九年六月十二日。	第三十五次修正於民國一〇九年六月十二日。	
第三十六次修正於民國一一〇年七月二十九日。	第三十六次修正於民國一一〇年七月二十九日。	
第三十七次修正於民國一一一年六月十五日。	第三十七次修正於民國一一一年六月十五日。	
第三十八次修正於民國一一二年六月十三日。	第三十八次修正於民國一一二年六月十三日。	
第三十九次修正於民國一一三年六月十二日。	第三十九次修正於民國一一三年六月十二日。	
第四十次修正於民國一一四年六月十一日。	第四十次修正於民國一一四年六月十一日。	
	<u>第四十一次修正於民國一一五年六月十一日。</u>	